2019年度平昌县双鹿乡

部门决算公开编制说明

（汇总）

目录

公开时间：2020年10月18日

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作...................................................................4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 5](#_Toc15396601)

[第二部分 2019年度部门决算情况说明 6](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 6](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 7](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 8](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 8](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 1](#_Toc15396608)6

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 1](#_Toc15396609)6

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 1](#_Toc15396610)7

[九、 国有资本经营预算支出决算情况说明 17](#_Toc15396611)

[十、其他重要事项的情况说明 1](#_Toc15396612)7

[第三部分 名词解释 ..2](#_Toc15396613)1

[第四部分 附件 2](#_Toc15396614)4

[附件1 2](#_Toc15396615)4

[第五部分 附表 2](#_Toc15396618)9

一、[收入支出决算总表 29](#_Toc15396619)

二、[收入决算表 29](#_Toc15396620)

三、[支出决算表 29](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 29](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表 29](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 29](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 29](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 29](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 29](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 29](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 29](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 29](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 29](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

**（一）主要职能。**

（1）执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令，发布决定和命令；

（2）执行本行政区域内的经济和社会发展计划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和[财政](http://baike.baidu.com/view/22841.htm" \t "_blank)、[民政](http://baike.baidu.com/view/293929.htm" \t "_blank)、[公安](http://baike.baidu.com/subview/4685/6833963.htm" \t "_blank)、[司法行政](http://baike.baidu.com/view/429742.htm" \t "_blank)、[计划生育](http://baike.baidu.com/view/32644.htm" \t "_blank)等行政工作；

（3）保护社会主义全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利；

（4）保护各种经济组织的合法权益；

（5）保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯；

（6）保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各项权利；

（7）办理上级人民政府交办的其他事项。

**（二）2019年重点工作完成情况。**

**1.脱贫攻坚成效显著。**完成5户10人脱贫的目标任务，贫困户退出“一超六有”，完成脱贫攻坚补短项目建设。聚焦上级反馈和大排查问题全力抓整改，现已完成大排查问题整改113个。

**2.主题教育工作取得实效。**领导干部带头学，各支部扎实学，严格落实“三会一课”制度，提升党员干部党性修养，增强基层组织凝聚力，牢牢把脱贫攻坚与主题教育开展结合起来，一是认真落实县委“在贫困户家中同吃同住同劳动”活动要求。二是务实解决饮水安全，群众增收两大短板。三是重点关注七类特殊困难对象的后续帮扶。

**3.重点项目推进有序。**加快实施项目回引工作，创新推动招商引资。完成5.2公里的村组道路建设工程，完成驷双得路征地拆迁工作并启动实施，乡村道路网络进一步完善。

**4.三大底线工作再上新台阶。**2019年共接待来访群众103人次，解决信访问题72件，化解老难问题1件，承接“12345”来件12件，已办结12件。网格化管理体系进一步完善，综治工作取得显著成效。常态化开展领导干部大接访工作，及时解决群众关心的各种难题。常态化开展扫黑除恶、地质灾害防范、安全生产及防汛减灾值班值守工作，确保社会平安稳定。

## 二、机构设置

双鹿乡距平昌县城42公里，下辖8个行政村，59个社，幅圆面积27.7平方公里，耕地面积13489亩，总人口3259户，13160人，其中：农业人口9358人。属扩权强镇乡镇，内设5个中心（会计核算中心、村镇建设服务中心、社会事业服务中心、农业技术服务中心、便民服务中心），下辖1所小学校，1所卫生院。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计各3364.96万元。与2018年相比，收、支总计各增加853.51万元，增长33.98%。主要变动原因：教育、节能环保、城乡社区、农林水等方面财政扶持力度加大。

（图1：收、支决算总计变动情况图）

1. 收入决算情况说明

2019年本年收入合计3364.96万元，其中：一般公共预算财政拨款收入3221.44万元，占95.73%；政府性基金预算财政拨款收入34.66万元，占1.03%；事业收入108.86万元，占3.24%。

（图2：收入决算结构图）

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计3364.96万元，其中：基本支出1545.55万元，占45.93%；项目支出1819.41万元，占54.07%。

（图3：支出决算结构图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计各3256.1万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各增加869.07 万元，增长36.41%。主要变动原因是教育、节能环保、城乡社区、农林水等方面财政扶持力度加大。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出3221.44万元，占本年支出合计的95.73%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加852.22 万元，增长35.97%。主要变动原因是教育、节能环保、城乡社区、农林水等方面财政扶持力度加大。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出3221.44万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出258.71万元，占8.03%；**国防（类）**支出1万元，占0.03%；**公共安全（类）**支出13.96万元，占0.43%；**教育（类）**支出787.37万元，占24.44%；**文化旅游体育与传媒（类）**支出40.28万元，占1.25%；**社会保障和就业（类）**支出184.61万元，占5.73%；**卫生健康（类）**支出210.15万元，占6.52%；**节能环保（类）**支出228.2万元，占7.08%；**城乡社区（类）**支出574.38万元，占17.83%；**农林水（类）**支出850.15万元，占26.39%；**交通运输（类）**支出7.63万元，占0.24%；**灾害防治及应急管理（类）**支出15万元，占0.47%；其他支出50万元，占1.55%。

（图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2019年一般公共预算支出决算数为3221.44万元**，**完成预算100%。其中：**

1. **一般公共服务支出（类）人大事务（款）其他人大事务支出（项）：支出决算为2.3万元，完成预算100%。**
2. **一般公共服务支出（类）政协事务（款）其他政协事务支出（项）：支出决算为0.5万元，完成预算100%。**
3. **一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：支出决算为204.73万元，完成预算100%。**
4. **一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：支出决算为12.17万元，完成预算100%。**
5. **一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：支出决算为3.63万元，完成预算100%。**
6. **一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为12.73万元，完成预算100%。**
7. **一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为5.77万元，完成预算100%。**
8. **一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）：支出决算为3.5万元，完成预算100%。**
9. **一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）：支出决算为13.38万元，完成预算100%。**
10. **国防支出（类）国防动员（款）民兵（项）：支出决算为1万元，完成预算100%。**
11. **公共安全支出（类）司法（款）其他司法支出（项）：支出决算为1万元，完成预算100%。**
12. **公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）：支出决算为12.96万元，完成预算100%。**
13. **教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：支出决算为13万元，完成预算100%。**
14. **教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：支出决算为498.23万元，完成预算100%。**
15. **教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：支出决算为243.78万元，完成预算100%。**
16. **教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算为32.36万元，完成预算100%。**
17. **文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：支出决算为23.87万元，完成预算100%。**
18. **文化旅游体育与传媒支出（类）广播电视（款）其他广播电视支出（项）：支出决算为6.53万元，完成预算100%。**
19. **文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化体育与传媒支出（款）其他文化体育与传媒支出（项）：支出决算为9.88万元，完成预算100%。**
20. **社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）社会保险经办机构（项）：支出决算为7.28万元，完成预算100%。**
21. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：支出决算为4.7万元，完成预算100%。**
22. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为128.26万元，完成预算100%。**
23. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为15.64万元，完成预算100%。**
24. **社会保障和就业（类）抚恤（款）义务兵优待（项）：支出决算为7.5万元，完成预算100%。**
25. **社会保障和就业（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出（项）：支出决算为2.53万元，完成预算100%。**
26. **社会保障和就业（类）最低生活保障（款）农村最低生活保障金支出（项）：支出决算为1.24万元，完成预算100%。**
27. **社会保障和就业（类）特困人员救助供养（款）农村特困人员救助供养支出（项）：支出决算为10.8万元，完成预算100%。**
28. **社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）：支出决算为2.54万元，完成预算100%。**
29. **社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）：支出决算为8.21万元，完成预算100%。**
30. **社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对生育保险基金的补助（项）：支出决算为0.61万元，完成预算100%。**
31. **卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）：支出决算为78.58万元，完成预算100%。**
32. **卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）其他基层医疗卫生机构支出（项）：支出决算为17.17万元，完成预算100%。**
33. **卫生健康支出（类）公共卫生（款）基本公共卫生服务（项）：支出决算为46.01万元，完成预算100%。**
34. **卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为9.17万元，完成预算100%。**
35. **卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为57.49万元，完成预算100%。**
36. **卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为1.73万元，完成预算100%。**
37. **节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）：支出决算为227.35万元，完成预算100%。**
38. **节能环保支出（类）退耕还林（款）退耕现金（项）：支出决算为0.85万元，完成预算100%。**
39. **城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）：支出决算为7万元，完成预算100%。**
40. **城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：支出决算为567.38万元，完成预算100%。**
41. **农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：支出决算为66.08万元，完成预算100%。**
42. **农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）：支出决算为265.09万元，完成预算100%。**
43. **农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：支出决算为7.18万元，完成预算100%。**
44. **农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）：支出决算为10.89万元，完成预算100%。**
45. **农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）：支出决算为107.1万元，完成预算100%。**
46. **农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：支出决算为162.7万元，完成预算100%。**
47. **农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级一事一议的补助（项）：支出决算为5.56万元，完成预算100%。**
48. **农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：支出决算为134.47万元，完成预算100%。**
49. **农林水支出（类）农村综合改革（款）对村集体经济组织的补助（项）：支出决算为3万元，完成预算100%。**
50. **农林水支出（类）农村综合改革（款）农村综合改革示范试点补助（项）：支出决算为40万元，完成预算100%。**
51. **农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）：支出决算为9.02万元，完成预算100%。**
52. **农林水支出（类）目标价格补贴（款）其他目标价格补贴（项）：支出决算为39.05万元，完成预算100%。**
53. **交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）：支出决算为0.75万元，完成预算100%。**
54. **交通运输支出（类）其他交通运输支出（款）其他交通运输支出（项）：支出决算为6.88万元，完成预算100%。**
55. **灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）安全监管（项）: 支出决算为3万元，完成预算100%。**
56. **灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）中央自然灾害生活补助（项）: 支出决算为12万元，完成预算100%。**
57. **其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）: 支出决算为50万元，完成预算100%。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年一般公共预算财政拨款基本支出1436.69万元，其中：

人员经费1241万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、助学金等。  
　　日常公用经费195.69万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为0.32万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）经费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0.32万元，占100%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出**0万元，**完成预算0%。**全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2018年比较无变化。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,**完成预算0%。**公务用车购置及运行维护费支出决算与2018年比较无变化。

**3.公务接待费支出**0.32万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算比2018年减少0.29万元，减少47.54%。主要原因是严格按照接待标准接待、降低接待次数等。

其中：**国内公务接待支出**0.32万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待41批次，80人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019年政府性基金预算拨款支出34.66万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2019年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2019年，双鹿乡机关运行经费支出105.11万元，比2018年减少47.19万元，下降81.46%。主要原因是将部分基本支出公用经费填列到项目支出里的公用经费导致。

**（二）政府采购支出情况**

2019年，双鹿乡政府采购支出总额112.44万元，其中：政府采购工程支出112.44万元。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，双鹿乡共有车辆1辆，其中：其他用车1辆，主要是用于医务救援。

**（四）预算绩效管理情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，组织对本部门项目开展了预算事前绩效评估，对2个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看单位积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建交健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

1.项目绩效目标完成情况。  
 本部门在2019年度部门决算中反映“城乡社区环境卫生项目”“农村综合改革项目”2个项目绩效目标实际完成情况。

（1）城乡社区环境卫生项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数7万元，执行数为7万元，完成预算的100X%。通过项目实施，乡场垃圾及时清运，街道干净，环境优美，给全乡人民生活营造了舒适的环境。

（2）农村综合改革项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数183.03万元，执行数为183.03万元，完成预算的100%。通过项目实施，全乡及时兑现了村干部报酬，8个村有序开展工作，所有村干部全力以赴投入脱贫攻坚工作，大力推进基础设施建设，及时化解村内矛盾，维护社会稳定。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效目标完成情况表**  **(2019年度)** | | | | | |
| 项目名称 | | | 城乡社区环境卫生项目 | | |
| 预算单位 | | | 平昌县双鹿乡人民政府 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 7万元 | 执行数: | 7万元 |
| 其中-财政拨款: | | 7万元 | 其中-财政拨款: | 7万元 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 乡场每天有环卫工人打扫清洁卫生，定期将场乡垃圾运往巴中处理，全年场乡街道干净整洁。 | | | 街道每天有环卫工人清扫和保洁，垃圾及时清运，街道干净，人居环境优美。 | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 卫生打扫次数 | 卫生打扫次数 | 打扫360次 | 打扫完成360次 |
| 项目完成指标 | 垃圾清运次数 | 垃圾清运次数 | 垃圾清运360次 | 垃圾清运完成360次 |
| 效益指标 | 全年乡场街道干净整 | 全年乡场街道干净整洁 | 全年乡场街道干净整洁 | 全年乡场街道干净整洁 |
| 满意度指标 | 乡场居民满意 | 乡场居民满意 | 满意度达95% | 满意度达到97% |
| **项目支出绩效目标完成情况表**  **(2019年度)** | | | | | |
| 项目名称 | | | 农村综合改革项目 | | |
| 预算单位 | | | 平昌县双鹿乡人民政府 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 183.03万元 | 执行数: | 183.03万元 |
| 其中-财政拨款: | | 183.03万元 | 其中-财政拨款: | 183.03万元 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 全乡8个行政村正常运转，村干部积极为民服务、助力脱贫攻坚和维护社会稳定。 | | | 全乡及时兑现了村干部报酬，8个村正常运转，所有村干部全力以赴投入脱贫攻坚工作，大力推进基础设施建设，及时化解村内矛盾，维护社会稳定。 | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 村两委正常运行 | 村正常运转 | 8个村两委正常运行 | 8个村两委正常运行 |
| 项目完成指标 | 村干部全力投入脱贫攻坚工作 | 村干部全力以赴投入脱贫攻坚工作 | 26位村干部加入驻村工作队 | 26位村干部加入驻村工作队 |
| 效益指标 | 维护社会稳定 | 及时化解村内矛盾 | 化解矛盾 | 化解矛盾、维护各村社会稳定。 |
| 满意度指标 | 全乡村民满意度 | 全乡村民满意度 | 满意度达97% | 满意度达到98% |

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《平昌县双鹿乡人民政府2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

1. **名**词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指行政单位的基本支出。

3.一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出。

4.一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政部门用于信息化建设方面的支出。

5. 国防支出（类）国防动员（款）民兵（项）：指用于民兵建设与管理等方面的支出。

6.教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：指各部门举办的学前教育支出。

7.社会保障和就业（类）最低生活保障（款）城市最低生活保障金支出（项）：指城市最低生活保障对象的最低生活保障金支出。

8.社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）：指财政对失业保险基金的补助支出。

9.卫生健康支出（类）基层医疗卫生机构（款）乡镇卫生院（项）：指用于乡乡卫生院的支出。

10.节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）：指用于农村环境保护方面的支出。包括农村环境综合整治，如生活垃圾、污水处理；小城乡环境保护；农用化学品污染防治、土壤污染的防治等。

11.节能环保支出（类）退耕还林（款）退耕现金（项）：指专项用于退耕户的医疗、教育等日常生活需要的支出。

12.城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）：指城乡社区道路清扫、垃圾清运与处理、公厕建设与维护、园林绿化等方面的支出。

13.农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：指用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

14.农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级一事一议的补助（项）：指农村税费改革后对村级公益事业建设一事一议的补助。

15.农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：指各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

16.农林水支出（类）农村综合改革（款）农村综合改革示范试点补助（项）：指各级财政对农村综合改革示范试点、新型农业社会化服务体系建设等补助支出。

17.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

18.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

19.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

20.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件1

平昌县双鹿乡人民政府

2019年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成。

双鹿乡距平昌县城42公里，下辖8个行政村，58个社，幅圆面积27.7平方公里，耕地面积13489亩，总人口3259户，13160人，其中：农业人口9358人。属扩权强镇乡镇，内设5个中心（会计核算中心、村乡建设服务中心、社会事业服务中心、农业技术服务中心、便民服务中心）。

1. 机构职能。

（1）执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令。

（2）执行本行政区域内的经济和社会发展计划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和[财政](http://baike.baidu.com/view/22841.htm" \t "_blank)、[民政](http://baike.baidu.com/view/293929.htm" \t "_blank)、[公安](http://baike.baidu.com/subview/4685/6833963.htm" \t "_blank)、[司法行政](http://baike.baidu.com/view/429742.htm" \t "_blank)、[计划生育](http://baike.baidu.com/view/32644.htm" \t "_blank)等行政工作；

（3）保护社会主义的全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利；

（4）保护各种经济组织的合法权益；

（5）保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯；

（6）保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各项权利；

（7）办理上级人民政府交办的其他事项。

1. 人员概况。

财政供养人数44人（政府机关36人，离退休4人，遗属人员4人），机关编制人数42人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2019年年初预算收入2866.68万元，调整预算收入3256.1万元，年终决算收入为3256.1万元 ，（其中：基本支出1436.69万元 ，项目支出1819.41万元）。

1. 部门财政资金支出情况。

2019年双鹿乡政府机关严格按照预算执行，其支出情况如下：一般公共服务支出258.71万元，国防支出1万元，公共安全支出13.96万元，教育支出787.37万元，文化教育与传媒支出40.28万元，社会保障和就业支出184.61万元，卫生健康支出210.16万元，节能环保支出228.2万元，城乡社区支出606.23万元，农林水支出850.15万元，交通运输支出7.63万元，灾害防治及应急管理支出15万元，其他支出52.81万元，实现了收入、支出的100%，收支平衡。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

2019年县批复我乡（乡本级）财政收入为3256.1万元；其中基本支出补助1436.69万元；项目支出补助1819.41万元。年终决算支出为3256.1万元，无结转结余。

全年财政预算支出3256.1万元，其中：一季度支出814.03万元，完成25%，二季度支出976.83万元，完成30%，三季度支出911.71万元，完成28%，四季度支出553.53万元，完成17%。

2019年预算编制的原则是，按照扩权强乡的要求，认真贯彻落实新《预算法》，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，有序推进公共财政管理体制框架的建立。坚持“保工资、保运转、保民生、促发展”和“优化支出结构，确保财政收支平衡”的原则，实行“全口径预算”和“零基预算”，并结合部门财务管理及财政支出绩效评价，编制部门收支预算。

（二）结果应用情况。

（1）资金绩效分配情况执行《四川省省级财政专项资金绩效分配管理暂行办法》实行绩效分配情况如下：实行专款专用、专项考核、立项申报、民主决策、严格监督等。

（2）项目资金管理情况。

项目资金的管理严格按会计法及现金管理条例执行，对各项工程款的支付实行银行直付第三方（劳务方），严禁现金支付并建立了各项管理制度。

（3）绩效目标完成情况

2019年各项绩效目标完成情况良好，已开工的各项工程进展顺利，各项资金支付有条不紊，各项目预期经济效益、社会效益明显。

我乡自年初开始将政府各职能部门与中心一并纳入统一考核，制定了明确管理考核办法和项目实施原则及预期效益目标。科学的管理办法，严格的考核程序，其结果在综合管理上的表现为2019年预算完成率达到100%、财政支出增长率达到34.49%、人均消耗经费水平达到15445元/人、项目支出比率达到55.4%、人员公用支出比率达44.6%。通过公示和测评，人民群众认可率达95%以上。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

总之，一年来，本级预算收支情况良好，圆满完成了上级交办的各项工作任务，乡人民政府紧紧围绕“抓发展、强基础、富民生、增收入、控支出”，压缩一切非生产性支出，在保证政府正常运转的前提下，促进辖区内各项公益事业的发展，加大农村产业结构调整，培植新的税源。

1. 存在问题。

（1）预算收支执行中行政经费只能维持正常运转、预算分项、支出分项很难一一对应。

（2）村级项目支出预算较少，村级无任何收入来源，但需求又是无限的。

（3）项目资金整合力度不够，到村项目较为分散，难以综合投入。

（三）改进建议。

进一步加强《预算法》的学习，强化财务管理和业务培训，特别是需要进一步加强对村级财务管理的指导；加强对绩效评价结果的运用和宣传，总结经验，接受社会监督，发挥绩效评价对财政支出工作的引领和指导作用。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入决算表

## 三、支出决算表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表